

**FINANCIEEL VERSLAG OVER  
HET BOEKJAAR 2014**

Stichting Mr. Roelsefonds  
Hofzicht 48  
2181 AH HILLEGOM

**INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

**ACCOUNTANTSVERSLAG**

1	Opdracht	3
2	Beoordelingsverklaring	3
3	Algemeen	4

**BESTUURSVERSLAG**

1	Bestuursverslag over 2014	6
---	---------------------------	---

**JAARREKENING**

1	Geconsolideerde balans per 31 december 2014	10
2	Geconsolideerde staat van baten en lasten over 2014	12
3	Geconsolideerd kasstroomoverzicht 2014	13
4	Geconsolideerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	14
5	Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2014	17
6	Toelichting op de geconsolideerde staat van baten en lasten over 2014	20
7	Enkelvoudige balans per 31 december 2014	23
8	Enkelvoudige staat van baten en lasten over 2014	25
9	Algemene grondslagen voor de opstelling van de enkelvoudige jaarrekening	26
10	Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2014	27
11	Toelichting op de enkelvoudige staat van baten en lasten over 2014	30
12	Ondertekening jaarrekening	31

**OVERIGE GEGEVENS**

1	Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring	33
2	Verwerking van het saldo 2014	33

**BIJLAGEN**

1	Geconsolideerd overzicht
2	Aansluiting ING vermogensbeheer

**ACCOUNTANTSVERSLAG**

Aan het bestuur van  
Stichting Mr. Roelsefonds  
Hofzicht 48  
2181 AH HILLEGOM

<b>Discipline</b>	<b>Ons Kenmerk</b>	<b>Behandeld door</b>	<b>Datum</b>
Accountants	62100800	R.T. Lubbe	16 juni 2015

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2014 met betrekking tot uw stichting.

## **1 OPDRACHT**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2014 van uw stichting, waarin begrepen de enkelvoudige balans met tellingen van € 10.982.827, de geconsolideerde balans met tellingen van € 12.676.060 en de enkelvoudige staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € -80.659, de geconsolideerde staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 124.387, beoordeeld.

## **2 BEOORDELINGSVERKLARING**

### **Opdracht**

Wij hebben de jaarrekening 2014 van Stichting Mr. Roelsefonds te Hillegom beoordeeld. De jaarrekening is opgemaakt onder verantwoordelijkheid van het bestuur van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een beoordelingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

### **Werkzaamheden**

Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder Standaard 2400 "Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten". De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij functionarissen van de stichting en het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens. Door de aard en de omvang van onze werkzaamheden kunnen deze slechts resulteren in een beperkte mate van zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening. Deze mate van zekerheid is lager dan die welke aan een accountantsverklaring kan worden ontleend.

### **Conclusie**

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Mr. Roelsefonds per 31 december 2014 en van het resultaat over 2014 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

### **3 ALGEMEEN**

#### **3.1 Oprichting stichting**

Bij notariële akte d.d. 24 juni 1977 is opgericht de Stichting Mr. Roelsefonds. De activiteiten worden met ingang van 1 januari 2007 gedreven voor rekening en risico van de Stichting Mr. Roelsefonds.

#### **3.2 Kamer van Koophandel**

Stichting Mr. Roelsefonds is ingeschreven bij het handelsregister van de Kamer van Koophandel te Gooi-, Eem- en Flevoland onder nummer 41192145.

#### **3.3 ANBI status**

Stichting Mr. Roelsefonds is door de belastingdienst erkend als Algemeen Nut Beogende Instelling en heeft een zogenaamde ANBI status.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
Flynth adviseurs en accountants B.V.

R.P.M. Pondman AA

**BESTUURSVERSLAG**

## **BESTUURSVERSLAG OVER 2014**

### **Algemeen**

De Stichting Mr. Roelsefonds is statutair gevestigd in Hilversum.

De administratie wordt onder verantwoordelijkheid van de directie uitgevoerd door het Stafbureau van Stichting "HilverZorg".

De directie en het bestuur bestaat uit:

Directie:

Dhr. Drs. J. Blauw

Dhr. J.P. Lucas

Bestuur:

Dhr. Drs. R.C. Haans, voorzitter

Dhr. Ir. J.G.M. Groenendijk, vicevoorzitter

Mw. Mr. Drs. M.D. Shamsavari-Jansen

Mw. Mr. A. Broere

Dhr. Drs. R.M. Engbers

## **Activiteiten en gerealiseerde prestaties**

### **Bestuur**

Het bestuur is vier maal in een reguliere vergadering bijeen geweest. Tweemaal is op locatie vergaderd. Tijdens de eerste vergadering van het jaar zijn wij te gast geweest bij De Egelantier in Hilversum (van Hilverzorg). In september hebben wij gebruik mogen maken van de faciliteiten in de tuin van Sherpa in Baarn. Het bestuur heeft de begroting en jaarrekeningen vastgesteld en de projectaanvragen samen met de directie beoordeeld en over toewijzing beslist.

Het bestuur heeft haar functioneren en dat van de directie geëvalueerd.

De uitvoering van het beleid is geëvalueerd en waar gewenst aangepast.

Vanwege de continuïteit binnen het bestuur heeft de heer R. Haans aangegeven voor één jaar additioneel beschikbaar te zijn als bestuurslid en voorzitter. Hij zal eind 2015 afscheid nemen.

Per 1 januari 2014 is de heer R.M. Engbers tot het bestuur toetreden. (Op 4 februari 2014 is hij in de bestuursvergadering benoemd.)

### **ANBI**

De website van het Mr. Roelsefonds is aangepast aan de eisen van de belastingdienst i.v.m. de ANBI-status. Stichting D.M.W.V. heeft ook de ANBI-status verkregen, waardoor voor deze stichting ook een website is gemaakt. Beide stichtingen hebben ook een vermelding op de website [www.anbi.nl](http://www.anbi.nl).

### **Projecten**

In 2014 ontvingen we veertien projectaanvragen. Aan projecten is in 2014 een bedrag ad Euro 339.991,25 toegekend aan dertien verschillende instellingen voor veertien projecten. Er is één projectaanvraag afgewezen. Het fonds ontving positieve reacties van de gesponsorde projecten. Ook in dit jaar is een evaluatieve bijeenkomst geweest met Hilverzorg waarbij afspraken zijn gemaakt met de invulling van de preferente positie van Hilverzorg door middel van lange termijn afspraken.

### **Beleid**

Het ingezette beleid is ook in 2014 verder gerealiseerd. We zien een toename in de uitgaven voor projecten, dat is dan ook de kerntaak van het fonds. Daarnaast worden de totale kosten in 2014 weer minder. Het streven blijft deze lijn door te zetten in de komende jaren.

### **Beleggingen**

De uitgangspunten en richtlijnen voor het beleggingsplan zijn in 2014 opnieuw aangepast en vastgesteld.

Er is een aanbestedingstraject gedaan onder een aantal beleggingsorganisaties.

Het bestuur heeft besloten om de portefeuille in twee gelijke delen te verdelen over twee organisaties te weten RaboBank en Dijkstra Beaumont Wealth Partners.

### **Onroerend Goed**

Het pand in de Tapijtstraat van de Alexanderstichting is in 2014 verkocht. Van het pand van de Stichting D.M.W.V aan de Bergweg 24 is in 2014 de huur opgezegd. Het pand is nu in verkoop.

### **Organisatie**

Omdat het pand uit de Alexanderstichting is verkocht heeft het bestuur besloten om de stichting te laten fuseren met het Mr. Roelsefonds.

De organisatie heeft in 2014 naar tevredenheid gefunctioneerd.

Met de directie zijn lange termijn afspraken gemaakt over de hoogte van de managementvergoedingen en overige kosten. De doestelling is de kosten te verminderen. De directie ontving in 2014 een vergoeding van €81.600 exclusief BTW. De voorzitter ontving €54.000 en de tweede directeur ontving €27.600.

De bestuursleden ontvingen de volgende vergoedingen:

De voorzitter €1.500, de vicevoorzitter €3.750 en de overige leden €2.500. Er zijn geen verdere onkosten gedeclareerd.



**Overzicht nevenfuncties bestuur en directie**

Bestuur:

Dhr. Drs. R.C. Haans:

- Directievoorzitter woningcorporatie de Alliantie (hoofdfunctie)
- Lid bestuur Uitgeverij Bas Lubberhuizen
- Lid algemeen bestuur Aedes

Dhr. Ir. J.G.M. Groenendijk:

- Raad van bestuur Woonzorggroep Samen te Schagen (hoofdfunctie)
- Lid Raad van Toezicht Stichting bevolkingsonderzoek Midden-West
- Bestuurslid Stichting steunfonds Zuster Kueter

Mw. Mr. Drs. M.D. Shavsavari-Jansen:

- Fractievoorzitter CDA Amsterdam (hoofdfunctie)
- Zelfstandig consultant MSJconsulting (hoofdfunctie)
- Bestuurslid Stichting Steunfonds Pro Juventute

Mw. Mr. A. Broere:

- Global Head Corporate Office ITOPS Rabobank International (hoofdfunctie)
- Lid Raad van Toezicht HilverZorg

Dhr. Drs. R.M. Engbers:

- Partner, Wealth Management Partners (hoofdfunctie)

Directie:

Dhr. Drs. J. Blauw:

- Directeur/ eigenaar Poorthof BV (waaruit hij de directiefunctie bij het Mr. Roelsefonds verricht)

Dhr J.P. Lucas:

- Directeur/ eigenaar J & J Lucas Beheer B.V. (waaruit hij de directiefunctie bij het Mr. Roelsefonds verricht)

**GECONSOLIDEERDE JAARREKENING**

1 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2014

	31 december 2014		31 december 2013	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<b>Materiële vaste activa (1)</b>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	2.309.945		2.621.260	
Machines en installaties	16.587		27.194	
Andere vaste bedrijfsmiddelen	1.430		4.524	
		2.327.962		2.652.978
<b>Financiële vaste activa (2)</b>				
Overige effecten		9.390.108		8.722.697
		11.718.070		11.375.675
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Vorderingen (3)</b>				
Debiteuren	5.006		-	
Overige vorderingen	51.889		61.610	
		56.895		61.610
<b>Liquide middelen (4)</b>		901.095		590.207
		<u>12.676.060</u>		<u>12.027.492</u>

	31 december 2014		31 december 2013	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Groepsvermogen</b>	(5)	12.288.018		11.535.127
<b>Voorzieningen</b>	(6)			
Groot onderhoud gebouwen		132.268		96.196
<b>Kortlopende schulden</b>	(7)			
Crediteuren		30.934		-
Overige schulden		224.840		396.169
		<u>255.774</u>		<u>396.169</u>
		<u>12.676.060</u>		<u>12.027.492</u>

2 GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2014

		Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
		€	€	€
<b>Baten</b>				
Baten activiteiten	(8)	505.147	509.060	502.344
Baten uit beleggingen	(9)	328.970	265.900	354.381
Overige baten	(10)	400	-	400
<b>Som der baten</b>		<u>834.517</u>	<u>774.960</u>	<u>857.125</u>
<b>Lasten</b>				
Besteed aan de doelstellingen	(11)	339.991	400.000	306.768
Lasten beleggingen	(25)	62.738	55.000	26.893
		<u>402.729</u>	<u>455.000</u>	<u>333.661</u>
<b>Beheer en administratie</b>				
Afschrijvingen	(13)	-89.492	108.040	112.143
Huisvestingskosten		169.844	194.740	171.852
Kosten machines en installaties		19.055	21.000	-
Algemene lasten		-20.993	26.810	6.011
Beheerslasten		228.987	205.920	240.873
		<u>307.401</u>	<u>556.510</u>	<u>530.879</u>
		<u>710.130</u>	<u>1.011.510</u>	<u>864.540</u>
<b>Saldo</b>		<u>124.387</u>	<u>-236.550</u>	<u>-7.415</u>

### 3 GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT 2014

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2014		2013	
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Saldo	124.387		-7.415	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	105.528		112.143	
Mutatie voorzieningen	36.072		-36.351	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	4.715		231.947	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	-140.395		-23.361	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		130.307		276.963
Kasstroom uit operationele activiteiten		130.307		276.963
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>				
Investerings in materiële vaste activa	-		-9.155	
Desinvesteringen materiële vaste activa	219.488		-	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		219.488		-9.155
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>				
Toename overige effecten	-667.411		-3.227.629	
Afname overige vorderingen	-		2.375.000	
Rechtstreeks in het kapitaal verwerkte mutaties	628.504		131.972	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-38.907		-720.657
<b>Mutatie geldmiddelen</b>		310.888		-452.849
<b>Samenstelling geldmiddelen</b>				
		2014	2013	
		€	€	
Liquide middelen per 1 januari		590.207	1.043.056	
Mutatie liquide middelen		310.888	-452.849	
Liquide middelen per 31 december		901.095	590.207	

#### **4 GECONSOLIDEERDE GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

##### **TOELICHTING ALGEMEEN**

###### **Activiteiten**

De doelstelling van Stichting Mr. Roelsefonds, statutair gevestigd te Hilversum, bestaat voornamelijk uit het renderen van zijn vermogen en de netto opbrengst daarvan aan te wenden ter ondersteuning van activiteiten van instellingen voor gezondheidszorg in de regio Gooi- en Vechtstreek. Daarbij is een preferente positie vastgelegd voor de Stichting HilverZorg.

###### **Groepsverhoudingen**

Stichting Mr. Roelsefonds te Hillegom is groepshoofd.

###### **Consolidatie**

In de jaarrekening van Stichting Mr. Roelsefonds zijn de financiële gegevens geconsolideerd van Stichting Mr. Roelsefonds en de onderstaande stichtingen.

<u>Naam</u>	<u>Statutaire zetel</u>	<u>Aandeel in het eigen vermogen</u>
		%
Alexanderstichting	Hilversum	100,00
Stichting Aanleunwoningen Papendrecht	Hilversum	100,00
Stichting DMWV	Hilversum	100,00
Stichting De Stelle	Hilversum	100,00

###### **Personeelsleden**

Bij de stichtingen waren in 2014 geen werknemers in dienst.

## **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE GECONSOLIDEERDE JAARREKENING**

De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld overeenkomstig de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving geldend voor organisatie zonder winststreven RJ640.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke lasten die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

### **Omvang van de stichting**

Op grond van de in titel 9 van boek 2 van het Burgelijk Wetboek genoemde groottecriteria kan Stichting Mr. Roelsefonds worden aangemerkt als een kleine rechtspersoon. Kleine rechtspersonen mogen, mits het bestuur van de Stichting niets anders heeft beslist, gebruik maken van vrijstelling met betrekking tot de inrichting van de jaarrekening. Van een aantal vrijstellingen is gebruik gemaakt.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

### **Financiële vaste activa**

De overige effecten zijn gewaardeerd op basis van actuele waarde van het fonds naar opgave van ING Vermogensbeheer. Gerealiseerde en ongerealiseerde koersresultaten worden rechtstreeks gemuteerd in de overige reserves.

### **Voorzieningen**

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **Overige voorzieningen**

#### *Groot onderhoud gebouwen*

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten lasten over een reeks jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.



## **GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING**

### **Resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten zijn verantwoord in het jaar waarin de opbrengsten zijn ontvangen. Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

### **Baten activiteiten**

Onder baten wordt verstaan de in het verslagjaar ontvangen opbrengsten onder aftrek van kortingen.

### **Besteed aan de doelstellingen**

Hieronder wordt verstaan de door de stichting toegekende bedragen aan projecten

### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur.

### **Financiële baten en lasten**

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen. Gerealiseerde en ongerealiseerde koersresultaten worden rechtstreeks gemuteerd in de overige reserves.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2014

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en - terreinen	Machines en installaties	Inventaris	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2014</i>				
Aanschaffingswaarde	4.577.620	99.093	31.777	4.708.490
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-1.956.360	-71.899	-27.253	-2.055.512
	<u>2.621.260</u>	<u>27.194</u>	<u>4.524</u>	<u>2.652.978</u>
<i>Mutaties</i>				
Desinvesteringen	-310.917	-11.965	-799	-323.681
Afschrijving desinvesteringen	93.871	9.523	799	104.193
Afschrijvingen	-94.269	-8.165	-3.094	-105.528
	<u>-311.315</u>	<u>-10.607</u>	<u>-3.094</u>	<u>-325.016</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2014</i>				
Aanschaffingswaarde	4.266.703	87.128	30.978	4.384.809
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-1.956.758	-70.541	-29.548	-2.056.847
Boekwaarde per 31 december 2014	<u>2.309.945</u>	<u>16.587</u>	<u>1.430</u>	<u>2.327.962</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>				
				%
Bedrijfsgebouwen en -terreinen				2
Machines en installaties				5 - 10
Inventaris				20

De WOZ-waarde van de panden bedraagt per 2015 (waardepeildatum 1 januari 2014) €7.381.000.

## 2. Financiële vaste activa

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
<b>Overige effecten</b>		
Depot van ING, waarin de obligaties en aandelen zitten	9.390.108	8.722.697
	<u>9.390.108</u>	<u>8.722.697</u>

## VLOTTENDE ACTIVA

### 3. Vorderingen

#### Overige vorderingen

Nog te ontvangen rente	31.879	27.309
Nog te ontvangen servicekosten	7.144	11.303
Vooruitbetaalde posten	4.472	7.049
Dividendbelasting	8.394	15.949
	<u>51.889</u>	<u>61.610</u>

### 4. Liquide middelen

Rabobank	90.840	90.463
ING Bank N.V.	107.377	180.514
ING Bank N.V. (spaarrekening)	702.878	319.230
	<u>901.095</u>	<u>590.207</u>

**PASSIVA**

**5. Groepsvermogen**

Voor een toelichting op het groepsvermogen verwijzen wij u naar de toelichting op het eigen vermogen van de enkelvoudige balans op pagina 28 van dit rapport.

**6. Voorzieningen**

	2014	2013
	€	€
<i>Groot onderhoud gebouwen</i>		
Stand per 1 januari	96.196	132.547
Dotatie	118.667	113.500
Onttrekking	-66.945	-149.851
Vrijval voorziening ivm verkoop	-15.650	-
Stand per 31 december	<u>132.268</u>	<u>96.196</u>

**7. Kortlopende schulden**

	31-12-2014	31-12-2013
	€	€
<b>Crediteuren</b>		
Crediteuren	<u>30.934</u>	<u>-</u>
<b>Overige schulden</b>		
Accountantslasten	14.520	14.520
Nog te betalen	24.559	38.480
Diverse projecten	138.361	318.003
Voorschot servicekosten	8.703	16.564
Waarborgsommen	1.528	4.470
Omzetbelasting	2.819	2.586
Vooruitontvangen huur	34.350	1.546
	<u>224.840</u>	<u>396.169</u>

6 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2014

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
	€	€	€
<b>8. Baten activiteiten</b>			
Huurbaten	470.775	474.690	467.281
Tegemoetkoming kosten	34.372	34.370	35.063
	<u>505.147</u>	<u>509.060</u>	<u>502.344</u>
<b>9. Baten uit beleggingen</b>			
Ontvangen dividend en couponrente	323.044	261.500	270.894
Ontvangen rente Hypotheek	-	-	76.818
Ontvangen interest	5.926	4.400	6.669
	<u>328.970</u>	<u>265.900</u>	<u>354.381</u>
<b>10. Overige baten</b>			
Overige bedrijfsopbrengsten	400	-	400
	<u>400</u>	<u>-</u>	<u>400</u>
<b>11. Besteed aan de doelstellingen</b>			
Projecten	339.991	400.000	306.768
	<u>339.991</u>	<u>400.000</u>	<u>306.768</u>
<b>12. Lasten beleggingen</b>			
Banklasten	62.738	55.000	26.893
	<u>62.738</u>	<u>55.000</u>	<u>26.893</u>
<b>13. Afschrijvingen</b>			
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	94.269	96.360	99.797
Machines en installaties	8.165	8.580	9.087
Inventaris	3.094	3.100	3.259
Boekbaten / lasten	-195.020	-	-
	<u>-89.492</u>	<u>108.040</u>	<u>112.143</u>
<b>14. Overige lasten</b>			
Huisvestingskosten	169.844	194.740	171.852
Kosten machines en installaties	19.055	21.000	-
Algemene lasten	-20.993	26.810	6.011
Beheerslasten	228.987	205.920	240.873
	<u>396.893</u>	<u>448.470</u>	<u>418.736</u>

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
	€	€	€
<b>Huisvestingskosten</b>			
Onderhoud onroerende zaken	120.826	124.530	113.793
Vrijval voorziening groot onderhoud	-15.650	-	-
Grond- en andere lasten	33.332	34.530	25.376
Verzekeringen	6.501	6.470	6.263
Schoonmaakkosten	830	770	735
Gas	15.479	17.170	17.487
Water en elektra	8.372	10.320	8.198
Diverse kosten huisvesting	154	950	-
	<u>169.844</u>	<u>194.740</u>	<u>171.852</u>
<b>Kosten machines en installaties</b>			
Kosten machines en installaties	<u>19.055</u>	<u>21.000</u>	<u>-</u>
<b>Algemene lasten</b>			
Automatisering	211	110	-
Porti en verzendkosten	-	1.000	-
Telecommunicatie	1.595	3.330	318
Heffingen, contributies en abonnementen	580	740	534
Accountants-/administratiekosten	14.520	20.480	14.520
Verzekeringen	1.815	1.790	1.640
Kosten betalingsverkeer	774	690	599
Terug ontvangen Projecten	-41.013	-	-
Overige algemene lasten	525	-1.330	-11.600
	<u>-20.993</u>	<u>26.810</u>	<u>6.011</u>
<b>Beheerslasten</b>			
Bestuurslasten	17.874	21.410	19.276
Technisch beheer *	43.799	28.500	46.665
Advieslasten	128.835	115.580	137.967
Administratieve diensten derden	38.479	40.430	36.965
	<u>228.987</u>	<u>205.920</u>	<u>240.873</u>

\* In de notulen van 6 mei 2014 hebben directie en bestuur besloten een vaste vergoeding inzake technisch beheer af te spreken welke met een verdeelsleutel over de stichtingen worden verdeeld. De aanleiding tot dit besluit is dat de directie in het eerste kwartaal 2014 heeft vastgesteld dat de totale kosten inzake technisch beheer zijn toegenomen. Door verandering van de verdeelsleutel kunnen de werkelijk kosten afwijken van de begroting maar zijn de totale kosten van technisch beheer in 2014 afgenomen ten opzichte van 2013. Deze trend zet zich in 2015 en volgende jaren voort.

**ENKELVOUDIGE JAARREKENING**

**7 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2014**  
(na verwerking van het verlies)

		31 december 2014		31 december 2013	
		€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>					
<b>Vaste activa</b>					
Financiële vaste activa	(16)		10.722.850		10.055.439
<b>Vlottende activa</b>					
<b>Vorderingen</b>					
Overige vorderingen	(17)		32.393		40.920
<b>Liquide middelen</b>	<b>(18)</b>		227.584		317.825
			<u>10.982.827</u>		<u>10.414.184</u>



		31 december 2014		31 december 2013	
		€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>					
<b>Stichtingskapitaal</b>	<b>(19)</b>				
Overige reserves			9.242.285		8.694.440
<b>Kortlopende schulden</b>	<b>(20)</b>				
Crediteuren		17.552		-	
Overige schulden		1.722.990		1.719.744	
			1.740.542		1.719.744
			10.982.827		10.414.184

8 ENKELVOUDIGE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2014

		Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
		€	€	€
<b>Baten</b>				
Baten activiteiten	(21)	11.190	11.190	27.852
Baten uit beleggingen	(22)	398.592	335.910	426.768
Overige baten	(23)	400	-	400
<b>Som der baten</b>		<u>410.182</u>	<u>347.100</u>	<u>455.020</u>
<b>Lasten</b>				
<b>Bijdrage aan Stichting Mr. Roelsefonds</b>				
Besteed aan de doelstellingen	(24)	339.991	400.000	306.768
Lasten beleggingen		62.710	55.000	26.871
		<u>402.701</u>	<u>455.000</u>	<u>333.639</u>
<b>Beheer en administratie</b>				
Afschrijvingen	(26)	-	-	159
Algemene lasten	(27)	-17.973	26.370	17.075
Beheerslasten	(28)	71.188	68.530	80.815
Financiële baten en lasten	(29)	34.925	33.750	33.750
		<u>88.140</u>	<u>128.650</u>	<u>131.799</u>
		<u>490.841</u>	<u>583.650</u>	<u>465.438</u>
<b>Saldo</b>		<u><u>-80.659</u></u>	<u><u>-236.550</u></u>	<u><u>-10.418</u></u>

## **9 ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE ENKELVOUDIGE JAARREKENING**

De enkelvoudige jaarrekening is opgesteld overeenkomstig de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving geldend voor organisatie zonder winststreven RJ640.

Voor de algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening, de grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat, alsmede de toelichting op de onderscheidende activa en passiva en de resultaten wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde jaarrekening, voor zover hierna niets anders wordt vermeld.

10 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2014

ACTIVA

VASTE ACTIVA

15. Materiële vaste activa

	Inventaris
	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2014</i>	
Aanschaffingswaarde	799
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-799
	-
<i>Mutaties</i>	
Desinvesteringen	-799
Afschrijving desinvesteringen	799
Afschrijvingen	-
	-
<i>Boekwaarde per 31 december 2014</i>	
Aanschaffingswaarde	-
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-
Boekwaarde per 31 december 2014	-

	31-12-2014	31-12-2013
	€	€

16. Financiële vaste activa

Overige effecten	9.390.108	8.722.697
Lening u/g Stichting Aanleunwoningen Papendrecht	1.332.742	1.332.742
	10.722.850	10.055.439

	Beurswaarde	Balanswaarde per 31-12-2014	Balanswaarde per 31-12-2013
	€	€	€

Overige effecten

Depot van ING, waarin de obligaties en aandelen zitten	9.390.108	9.390.108	8.722.697
--	-----------	-----------	-----------

	2014	2013
	€	€
<i>Lening u/g Stichting Aanleunwoningen Papendrecht</i>		
Stand per 1 januari	1.332.742	1.332.742
Langlopend deel per 31 december	<u>1.332.742</u>	<u>1.332.742</u>

Ter zekerheidstelling voor de lening u/g aan Stichting Aanleunwoningen Papendrecht is als onderpand afgegeven Schooldwarsstraat 1 t/m 75 (oneven) te Papendrecht. Het rentepercentage bedraagt 5,50%. De schuldenaar is te allen tijde bevoegd tot gehele of gedeeltelijke aflossing.

## **VLOTTENDE ACTIVA**

### **17. Vorderingen**

	31-12-2014	31-12-2013
	€	€
<b>Overige vorderingen</b>		
Nog te ontvangen rente	22.358	23.330
Vooruitbetaalde posten	1.641	1.641
Dividendbelasting	8.394	15.949
	<u>32.393</u>	<u>40.920</u>

### **18. Liquide middelen**

Rabobank	90.840	90.463
ING Bank N.V.	64.645	112.548
ING Bank N.V. (spaarrekening)	72.099	114.814
	<u>227.584</u>	<u>317.825</u>

## **PASSIVA**

### **19. Stichtingskapitaal**

	2014	2013
	€	€
<b>Overige reserves</b>		
Stand per 1 januari	8.694.440	8.572.886
Saldo	-80.659	-10.418
Rechtstreeks in het kapitaal verwerkte mutaties	628.504	131.972
Stand per 31 december	<u>9.242.285</u>	<u>8.694.440</u>

**20. Kortlopende schulden**

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
<b>Crediteuren</b>		
Crediteuren	<u>17.552</u>	<u>-</u>
<b>Overige schulden</b>		
Rekening-courant Dienstverlening Maatschappelijk Welzijn Volksgezondheid	1.460.000	1.350.000
Rekening-courant Alexanderstichting	90.000	13.280
Accountantslasten	14.520	14.520
Nog te betalen	20.109	23.941
Diverse projecten	138.361	318.003
	<u>1.722.990</u>	<u>1.719.744</u>

11 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2014

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
	€	€	€
<b>21. Baten activiteiten</b>			
Bijdrage Stichting Mr. Roelsefonds	11.190	11.190	27.852
<b>22. Baten uit beleggingen</b>			
Ontvangen dividend en couponrente	323.044	261.500	270.894
Ontvangen rente Hypotheek	73.300	73.300	152.868
Ontvangen interest	2.248	1.110	3.006
	<u>398.592</u>	<u>335.910</u>	<u>426.768</u>
<b>23. Overige baten</b>			
Overige bedrijfsopbrengsten	400	-	400
<b>24. Besteed aan de doelstellingen</b>			
Projecten	<u>339.991</u>	<u>400.000</u>	<u>306.768</u>
<b>25. Lasten beleggingen</b>			
Banklasten	<u>62.710</u>	<u>55.000</u>	<u>26.871</u>
<b>26. Afschrijvingen</b>			
Materiële vaste activa	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>159</u>
<b>Overige lasten</b>			
<b>27. Algemene lasten</b>			
Automatisering	211	110	-
Telecommunicatie	1.413	3.130	140
Heffingen, contributies en abonnementen	570	540	520
Accountants-/administratiekosten	14.520	20.480	14.520
Verzekeringen	1.815	1.790	1.640
Kosten betalingsverkeer	439	320	255
Terug ontvangen Projecten	-41.013	-	-
Overige algemene lasten	4.072	-	-
	<u>-17.973</u>	<u>26.370</u>	<u>17.075</u>
<b>28. Beheerslasten</b>			
Bestuurslasten	17.874	21.410	19.276
Technisch beheer *	1.423	4.500	6.849
Advieslasten	34.455	26.060	41.141
Administratieve diensten derden	17.436	16.560	13.549
	<u>71.188</u>	<u>68.530</u>	<u>80.815</u>

\* In de notulen van 6 mei 2014 hebben directie en bestuur besloten een vaste vergoeding inzake technisch beheer af te spreken welke met een verdeelsleutel over de stichtingen worden verdeeld. De aanleiding tot dit besluit is dat de directie in het eerste kwartaal 2014 heeft vastgesteld dat de totale kosten inzake technisch beheer zijn toegenomen. Door verandering van de verdeelsleutel kunnen de werkelijk kosten afwijken van de begroting maar zijn de totale kosten van technisch beheer in 2014 afgenomen ten opzichte van 2013. Deze trend zet zich in 2015 en volgende jaren voort.

**29. Financiële baten en lasten**

	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
	€	€	€
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>			
Rente leningen o/g	34.925	33.750	33.750

**12 ONDERTEKENING JAARREKENING**

De onder verantwoordelijkheid van het bestuur opgemaakte jaarrekening 2014 dient krachtens wettelijke bepalingen ondertekend te worden door de bestuurders van de stichting. De ondertekening van deze jaarrekening heeft naast Stichting Mr. Roelsefonds tevens betrekking op de stichtingen Stichting beheer steunfondsen en Stichting Zonneduin waarvan de cijfers in deze jaarrekening zijn opgenomen.

Hilversum, 16 juni 2015

Dhr. Drs. R.C. Haans (voorzitter)

Mevr. Mr. A. Broere

Dhr. Ir. J.G.M. Groenendijk

Mevr. Mr. Drs. M.D. Shamsavari-Jansen

Dhr. Drs. R.M. Engbers



**OVERIGE GEGEVENS**

## **OVERIGE GEGEVENS**

### **1 Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring**

Op grond van artikel 2:396 lid 1 BW is de stichting vrijgesteld van de verplichting tot controle van de jaarrekening door een accountant. Op grond daarvan is geen opdracht tot accountantscontrole verstrekt. Derhalve ontbreekt een accountantsverklaring.

### **2 Verwerking van het saldo 2014**

Het bestuur heeft besloten het saldo over 2014 ad negatief €80.659 in mindering te brengen op de overige reserves.

## **BIJLAGEN**

## 1 GECONSOLIDEERD OVERZICHT

### Boekwaarde gebouwen tov WOZ waarde

Locatie	Administratie	Boekwaarde	WOZ waarde	Verschil
		31-12-2014	Peildatum 01-01-2014	
Schooldwarsstraat 1 t/m 75 (oneven) te Papendrecht	Papendrecht	1.257.970	3.360.000	2.102.030
Bergweg 24 te Hilversum	D.M.W.V.	299.056	1.411.000	1.111.944
Zonnelaan 24 te Hilversum	D.M.W.V.	257.732	716.000	458.268
Heuvellaan 16 te Hilversum	De Stelle	147.340	773.000	625.660
Rijsbergenweg 48, 50, 52, 54 en Edisonstraat 44 te Huizen	De Stelle	365.864	1.121.000	755.136
		<b>2.327.962</b>	<b>7.381.000</b>	<b>5.053.038</b>

### Uitsplitsing beheerskosten

Kostenpost	2014 bedrag	2013 bedrag
Bestuurslasten	17.874	19.276
Technisch beheer (Born)	43.799	46.665
Advieslasten *	128.835	137.967
Administratieve diensten derden (Hilverzorg)	38.479	36.965
	<b>228.987</b>	<b>240.873</b>

#### \* Advieslasten

Management vergoeding Blauw	65.340	68.970
Management vergoeding Lucas	33.396	34.485
Flynth fiscaal advies	11.579	18.159
Werkzaamheden		
Adviescommissie	13.640	12.565
Notariskosten	0	3.025
Onderhoudsplan	0	763
Opstellen NEN rapport	1.596	0
Taxatiekosten	3.284	0
	<b>128.835</b>	<b>137.967</b>

## 2 AANSLUITING ING VERMOGENSBEHEER

### ING vermogensbeheer 2014

	<b>Waarde</b>
Portefeuilledeel beleggingsrekening: waarde 1 januari	8.722.697
Saldo bellegingsrekeningen	28.527
Opgelopen rente	<u>22.544</u>
	8.773.768
Mutaties	-199.937
<u>Winst</u>	
Ongerealiseerd	511.306
Gerealiseerd	<u>117.197</u>
	628.503
Inkomsten	324.778
Bronbelasting	-8.394
Mutatie opgelopen rente	-1.362
Kosten servicefee	<u>-56.409</u>
	<b><u>9.460.947</u></b>
Portefeuilledeel beleggingsrekening: waarde 31 december	9.390.108
Saldo bellegingsrekeningen	49.657
Opgelopen rente	<u>21.182</u>
	<b><u>9.460.947</u></b>